اطلاعات و صورت‌های مالی

شرکت: داروسازي سبحان انكولوژي	سرمایه ثبت شده: 1,911,000
نماد: دسانکو	سرمایه ثبت نشده: 0
کد صنعت (ISIC): 432310	اطلاعات و صورت‌های مالی 12 ماهه منتهی به 1403/09/30 (حسابرسی شده)
سال مالی منتهی به: 1403/09/30	وضعیت ناشر: پذیرفته شده در فرابورس ایران

نظر حسابرس

گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی	
به مجمع عمومی صاحبان سهام	داروسازي سبحان انكولوژي

بند مقدمه

1. 1- صورتهاي مالي شركت داروسازي سبحان انكولوژي (سهامي عام) شامل صورت وضعيت مالي به تاريخ 30 آذر 1403 و صورتهاي سود و زيان، تغييرات در حقوق مالكانه و جريانهاي نقدي براي سال مالي منتهي به تاريخ مزبور و يادداشتهاي توضيحي 1 تا 36، توسط اين موسسه، حسابرسي شده است.

بند مسئولیت هیئت مدیره در قبال صورتهای مالی

2. 2- مسئوليت تهيه و ارائه منصفانه صورتهاي مالي طبق استانداردهاي حسابداري و همچنين طراحي، اعمال و حفظ كنترل‌هاي داخلي لازم براي تهيه صورتهاي مالي عاري از تحريف با اهميت ناشي از تقلب يا اشتباه، بر عهده هيئت مديره است.

در تهيه صورتهاي مالي، هيئت مديره مسئول ارزيابي توانايي شركت به ادامه فعاليت و حسب ضرورت، افشاي موضوعات مرتبط با ادامه فعاليت و مناسب بودن بكارگيري مبناي حسابداري تداوم فعاليت است، مگر اينكه قصد انحلال شركت يا توقف عمليات آن وجود داشته باشد، يا راهكار واقع بينانه ديگري به جز موارد مذكور وجود نداشته باشد.

بند مسئوليت حسابرس

3. 3- اهداف حسابرس شامل كسب اطمينان معقول از اينكه صورتهاي مالي، به عنوان يک مجموعه واحد، عاري از تحريف با اهميت ناشي از تقلب يا اشتباه است، و صدور گزارش حسابرس شامل اظهارنظر وي مي شود. اطمينان معقول، سطح بالايي از اطمينان است، اما حتي با انجام حسابرسي طبق استانداردهاي حسابرسي ممكن است همه تحريف هاي با اهميت، در صورت وجود، كشف نشود. تحريف ها كه ناشي از تقلب يا اشتباه مي باشند، زماني با اهميت تلقي مي شوند كه به طور منطقي انتظار رود، به تنهايي يا در مجموع، بتوانند بر تصميمات اقتصادي استفاده كنندگان كه بر مبناي صورتهاي مالي اتخاذ مي شود، اثر بگذارند.

در چارچوب انجام حسابرسي طبق استانداردهاي حسابرسي، بكارگيري قضاوت حرفه اي و حفظ نگرش ترديد حرفه اي در سراسر كار حسابرسي ضروري است، همچنين :

* خطرهاي تحريف با اهميت صورت هاي مالي ناشي از تقلب يا اشتباه مشخص و ارزيابي مي شود، روش هاي حسابرسي در برخورد با اين خطرها طراحي و اجرا، و شواهد حسابرسي كافي و مناسب به عنوان مبناي اظهارنظر كسب مي شود. از آنجا كه تقلب مي تواند همراه با تباني، جعل، حذف عمدي، ارائه نادرست اطلاعات، يا زيرپاگذاري كنترل‌هاي داخلي باشد، خطر عدم كشف تحريف با اهميت ناشي از تقلب، بالاتر از خطر عدم كشف تحريف با اهميت ناشي از اشتباه است.

* از كنترل هاي داخلي مرتبط با حسابرسي به منظور طراحي روش هاي حسابرسي مناسب شرايط موجود، و نه به قصد اظهارنظر نسبت به اثربخشي كنترل هاي داخلي شركت، شناخت كافي كسب مي شود .

* مناسب بودن رويه هاي حسابداري استفاده شده و معقول بودن برآوردهاي حسابداري و موارد افشاي مرتبط ارزيابي مي شود.

* بر مبناي شواهد حسابرسي كسب شده، در مورد مناسب بودن بكارگيري مبناي حسابداري تداوم فعاليت توسط شركت و وجود يا نبود ابهامي با اهميت در ارتباط با رويدادها يا شرايطي كه مي تواند ترديدي عمده نسبت به توانايي شركت به ادامه فعاليت ايجاد كند، نتيجه گيري مي شود. اگر چنين نتيجه گيري شود كه ابهامي بااهميت وجود دارد بايد در گزارش حسابرس به اطلاعات افشا شده مرتبط با اين موضوع در صورت هاي مالي اشاره شود يا، اگر اطلاعات افشا شده كافي نبود، اظهارنظر حسابرس تعديل مي گردد . نتيجه گيري ها مبتني بر شواهد حسابرسي كسب شده تا تاريخ گزارش حسابرس است. با اين حال، رويدادها يا شرايط آتي ممكن است سبب شود شركت، از ادامه فعاليت بازبماند.

* كليت ارائه، ساختار و محتواي صورت هاي مالي، شامل موارد افشا، و اينكه آيا معاملات و رويدادهاي مبناي تهيه صورتهاي مالي، به گونه اي در صورت هاي مالي منعكس شده اند كه ارائه منصفانه حاصل شده باشد، ارزيابي مي گردد.

افزون بر اين، زمان بندي اجرا و دامنه برنامه ريزي شده كار حسابرسي و يافته هاي عمده حسابرسي، شامل ضعف هاي با اهميت كنترل هاي داخلي كه در جريان حسابرسي مشخص شده است . به اركان راهبري اطلاع‌رساني مي شود.

به علاوه، يادداشتي مبني بر رعايت الزامات اخلاقي مربوط به استقلال به اركان راهبري ارائه مي شود، و همه روابط و ساير موضوعاتي كه مي توان انتظار معقولي داشت بر استقلال اثر گذار باشد و، در موارد مقتضي، تدابير ايمن ساز مربوط به اطلاع آنها مي رسد.

از بين موضوعات اطلاع رساني شده به اركان راهبري، آن دسته از مسائلي كه در حسابرسي صورتهاي مالي دوره جاري داراي بيشترين اهميت بوده اند و بنابراين مسائل عمده حسابرسي به شمار مي روند مشخص مي شود. اين مسائل در گزارش حسابرس توصيف مي شوند، مگر اينكه طبق قوانين و مقررات افشاي آن مسائل منع شده باشد يا هنگامي كه، در شرايط بسيار نادر، موسسه به اين نتيجه برسد كه مسائل مذكور نبايد در گزارش حسابرس اطلاع رساني شود زيرا به طور معقول انتظار مي رود پيامدهاي نامطلوب اطلاع رساني بيش از منافع عمومي حاصل از آن باشد.

همچنين اين موسسه به عنوان بازرس قانوني مسئوليت دارد موارد عدم رعايت الزامات قانوني مقرر در اصلاحيه قانون تجارت و مفاد اساسنامه شركت و نيز ساير موارد لازم را به مجمع عمومي عادي صاحبان سهام گزارش كند.

اظهار نظر

4. 4- به نظر اين موسسه، صورتهاي مالي ياد شده، وضعيت مالي شركت داروسازي سبحان انكولوژي (سهامي عام) در تاريخ 30 آذر 1403 و عملكرد مالي و جريانهاي نقدي آن را براي سالي مالي منتهي به تاريخ مزبور، از تمام جنبه هاي با اهميت، طبق استانداردهاي حسابداري، به نحو منصفانه نشان مي دهد.

تاکید بر مطالب خاص

5. 5- معاملات عمده با اشخاص وابسته:
به شرح يادداشتهاي توضيحي 5-6 و 16 صورتهاي مالي، در سال مالي مورد گزارش 84 درصد از درآمدهاي شركت (سال گذشته 58 درصد)، 77 درصد از دريافتني ها تجاري و 60 درصد از داراييهاي جاري مربوط به اشخاص وابسته بوده است. مفاد اين بند، تاثيري بر اظهارنظر اين موسسه نداشته است.
6. 6- ابهام نسبت به بدهيهاي مالياتي :
به شرح يادداشتهاي توضيحي 24 و 26 صورتهاي مالي، طبق برگهاي تشخيص و قطعي صادره توسط سازمان امور مالياتي در سنوات گذشته و جاري بابت ماليات عملكرد، حقوق، تكليفي، ارزش افزوده و جرائم ماده 169 جمعا معادل مبلغ 430,118 ميليون ريال (شامل مبلغ271,731 ميليون ريال جرائم) بيش از مبالغ پرداختي و پرداختني از واحد مورد گزارش مطالبه شده است كه مورد اعتراض شركت قرار گرفته و نتيجه نهايي آن تا تاريخ اين گزارش مشخص نگرديده است. مفاد اين بند، تاثيري بر اظهارنظر اين موسسه نداشته است.
7. 7- رفع تعهدات ارزي:
به شرح يادداشت توضيحي 32 صورتهاي مالي، تا تاريخ اين گزارش 87 درصد از كل تعهدات ارزي صادراتي سررسيد شده واحد مورد گزارش به مبلغ 5,988,271 يورو وارد چرخه اقتصادي كشور شده است. رعايت مقررات و بخشنامه هاي بانک مركزي و آثار ناشي از آن در خصوص رفع مابه‌التفاوت تعهدات ارزي، منوط به اظهارنظر بانک مذكور مي باشد. مفاد اين بند، تاثيري بر اظهارنظر اين موسسه نداشته است.

گزارش در مورد سایر اطلاعات

8. 8- مسئوليت ساير اطلاعات با هيئت مديره شركت است. ساير اطلاعات شامل گزارش تفسيري مديريت است.
اظهارنظر اين موسسه نسبت به صورت هاي مالي، به ساير اطلاعات تسري ندارد و لذا اين موسسه نسبت به آن هيچ نوع اطميناني ارائه نمي كند.
مسئوليت اين موسسه، مطالعه ساير اطلاعات به منظور تشخيص مغايرت هاي بااهميت بين ساير اطلاعات و صورت‌هاي مالي يا شناخت كسب شده توسط حسابرس در جريان حسابرسي، و يا مواردي است كه به نظر مي رسد تحريفي بااهميت در ساير اطلاعات وجود دارد. در صورتيكه اين موسسه، براساس كار انجام شده، به اين نتيجه برسد كه تحريفي بااهميت در ساير اطلاعات وجود دارد، بايد آن را گزارش كند. در اين خصوص، مطلب قابل گزارشي وجود ندارد.

گزارش در مورد سایر الزامات قانونی و قراردادی

9. 9- موارد عدم رعايت الزامات قانوني مقرر در اصلاحيه قانون تجارت و مفاد اساسنامه شركت به شرح زير است :
9-1- مفاد مواد 89 و 138 اصلاحيه قانون تجارت و ماده 50 اساسنامه، در خصوص تشكيل مجمع عمومي در زمان
پيش بيني شده در اساسنامه. (مجمع با تاخير تشكيل شده)
9. 2-9- مفاد ماده 163 اصلاحيه قانون تجارت، در خصوص ثبت افزايش سرمايه ظرف يک ماه نزد مرجع ثبت شركتها.
9. 3-9- مفاد ماده 240 اصلاحيه قانون تجارت، در خصوص پرداخت سود سهام حداكثر ظرف 8 ماه از تاريخ تصويب مجمع عمومي.
9. 4-9- مفاد ماده 30 اساسنامه، در خصوص سلب عضويت يكي از اعضاء هيئت مديره، با توجه به عدم حضور 4 جلسه متوالي يا 6 جلسه متناوب طي سال بدون عذر موجه.
9. 5-9- تكاليف مقرر در مجمع عمومي عادي ساليانه صاحبان سهام مورخ 1403/03/30، در خصوص بخشي از بند 14 اين گزارش، به نتيجه نهايي نرسيده است.
9. 6-9- معاملات مندرج در يادداشت توضيحي 1-33 صورتهاي مالي، به عنوان كليه معاملات مشمول ماده 129 اصلاحيه قانون تجارت و ماده 39 اساسنامه، كه طي سال مورد گزارش انجام شده و توسط هيئت مديره به اطلاع اين موسسه رسيده، مورد بررسي قرار گرفته است . در مورد معاملات مذكور مفاد ماده فوق مبني بر كسب مجوز از هيئت مديره و عدم شركت مدير ذينفع در راي گيري رعايت نشده است. مضافا به استثناي موارد مندرج در يادداشت توضيحي 1-1-33 صورتهاي مالي، نظر اين موسسه به شواهدي حاكي از اينكه معاملات مزبور با شرايط مناسب تجاري و در روال عادي عمليات شركت انجام نگرفته باشد، جلب نشده است.
10. 10- گزارش هيئت مديره درباره فعاليت و وضع عمومي شركت داروسازي سبحان انكولوژي (سهامي عام)، موضوع ماده 232 اصلاحيه قانون تجارت و ماده 49 اساسنامه، كه به منظورتقديم به مجمع عمومي

عادي صاحبان سهام تهيه و تنظيم شده، مورد بررسي اين موسسه قرار گرفته است. با توجه به رسيدگي هاي انجام شده، نظر اين موسسه به موارد با اهميتي، كه حاكي از مغايرت اطلاعات مندرج در گزارش مذكور با اسناد و مدارك ارائه شده از جانب هيئت مديره باشد، جلب نشده است.

11. 11- كليه خريدهاي عمده داخلي و خارجي بدون رعايت تشريفات مقرر در آيين نامه معاملات مبني بر برگزاري مناقصه، صرفا با اخذ استعلام بهاء صورت گرفته است. همچنين بابت پيش پرداختهاي داخلي و خارجي و فروش هاي اعتباري به شركتهاي پخش تضمين كافي و معتبر اخذ نشده است . ضمن اينكه پيگيري موثري جهت وصول مطالبات ارزي از شركت ولارو معادل 116,008 يورو (پرداخت شده در سال 1391) بعمل نيامده است. مضافا عملكرد شركت طي سال جاري نسبت به سنوات گذشته (در خصوص مقدار توليد، مقدار فروش و ارائه خدمات، برگشت از فروش، دوره وصول مطالبات و هزينه هاي مالي) نامناسب بوده و جريانهاي نقدي حاصل از فعاليتهاي عملياتي نيز منفي است. ضمنا بخشي از تخفيفات فروش به مشتريان به عهده شركت اريكا فارمد بوده كه توسط واحد مورد گزارش تقبل شده است. اضافه مي نمايد عدم تسويه اقساط تسهيلات دريافتي در موعد مقرر منجر به تحميل جريمه به شركت به مبلغ 222,586 ميليون ريال شده و توجيهات مربوط به پرداخت بهره تحقق نيافته تسهيلات بانک كارآفرين جهت تسويه آن ارائه نگرديده است.

12. 12- صورتهاي مالي، تاييديه مديران، گزارش فعاليت هيئت مديره و گزارش تفسيري مديريت به تاييد يک نفر از اعضاي هيئت مديره نرسيده است

13. 13- ضوابط و مقررات وضع شده توسط سازمان بورس و اوراق بهادار در موارد زير رعايت نشده است:

13-1- دستورالعمل حاكميت شركتي، مبني بر ارائه گزارش حسابرسي داخلي در رابطه با ارزيابي كنترلهاي داخلي هر 3 ماه يكبار به هيئت مديره (ماده 8).

13-2- دستورالعمل اجرايي افشاي اطلاعات، مبني بر افشاي صورتهاي مالي سالانه حسابرسي شده و گزارش تفسيري مديريت حداقل 10 روز قبل از مجمع و حداكثر 4 ماه بعد از پايان سال مالي (بند 1 ماده 7)، افشاي گزارش هيئت مديره به مجمع حداقل 10 روز قبل از برگزاري مجمع (بند 2 ماده 7)، افشاي صورتهاي مالي ميان دوره‌اي 6 ماهه حسابرسي شده و گزارش تفسيري مديريت حداكثر 60 روز بعد از پايان دوره (بند 4 ماده 7) و افشاي فوري اطلاعات با اهميت در خصوص دريافت مجوز تغيير بيشتر از 10 درصد نرخ فروش برخي از محصولات، معاملات موضوع ماده 129 اصلاحيه قانون تجارت، منتفي شدن بدهي احتمالي و نتايج شركت در مناقصه (ماده 13).

13-3- دستورالعمل انضباطي ناشران پذيرفته شده در فرابورس، مبني بر پرداخت سود تقسيم شده مصوب مجمع عمومي ظرف مهلت قانوني (ماده 5).

13-4- دستورالعمل پذيرش، عرضه و نقل و انتقال اوراق بهادار در فرابورس ايران، مبني بر تطابق اساسنامه شركت با اساسنامه نمونه شركتهاي ثبت شده نزد سازمان بورس و اوراق بهادار (ماده 6).

13-5- اساسنامه نمونه، علاوه بر موضوع بند 4-10 فوق (ماده 30)، در خصوص پرداخت كامل سود به سهامداران حداكثر ظرف مدت 4 ماه پس از تصميم مجمع عمومي راجع به تقسيم سود (تبصره 2 ماده 18) و تطابق اساسنامه شركت با آخرين تغييرات اساسنامه ابلاغ شده توسط سازمان (مواد 54 و 56).

13-6- رعايت الزامات افشاي اطلاعات و تصويب معاملات با اشخاص وابسته، در خصوص افشاي معاملات با اشخاص وابسته به تفكيک هر گروه معامله (مواد 3 و 4) و افشاي فوري معاملات با اشخاص وابسته و اخذ نظر كميته حسابرسي در خصوص شرايط معامله با اشخاص وابسته و منصفانه بودن آن پيش از انعقاد قرارداد يا معامله (ماده 11) و موضوع بند 7-10 فوق (مواد 7 و 8).

14. 14- در اجراي مفاد ماده ۴۱ دستورالعمل حاكميت شركتي ناشران ثبت شده نزد سازمان بورس و اوراق بهادار، رعايت تبصره ماده ۴۰ دستور العمل ياد شده مبني بر افشاي كمكهاي عام المنفعه و هر گونه پرداخت در راستاي مسئوليتهاي اجتماعي در گزارشهاي تفسيري مديريت و فعاليت هيئت مديره مورد بررسي اين موسسه قرار گرفته است. در اين خصوص، اين موسسه به موارد با اهميتي كه حاكي از عدم افشاي مناسب در گزارش‌هاي مزبور باشد، برخورد نكرده است.

15. 15- در اجراي ابلاغيه چک ليست كنترلهاي داخلي حاكم بر گزارشگري مالي مصوب سازمان بورس و اوراق بهادار، چک ليست مزبور مورد بررسي و تكميل قرار گرفته است. بر اساس چک ليست تكميل شده و با در نظر داشتن بخشي از موارد مندرج در بند 12 اين گزارش (عدم رعايت كامل آيين نامه معاملات و اخذ تضامين بابت پيش پرداختها و فروشهاي اعتباري)، موارد با اهميت ديگري حاكي از عدم رعايت يا عدم اجراي مطلوب بند يا بندهايي از چک ليست، مشاهده نگرديده است.

07اسفند1403

موسسه حسابرسي مفيد راهبر

سمت	امضاء كننده	شماره عضويت	زمان
مديرفني موسسه مفيد راهبر	[Ali Shams [Sign	901801	1404/01/19 16:41:55
مدير فني موسسه مفيد راهبر	[Keyvan Eskandari [Sign	810975	1404/01/19 16:43:53
مدير موسسه مفيد راهبر	[Houshang Naderian [Sign	800810	1404/01/19 17:04:34

صورت سود و زیان

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
عملیات در حال تداوم:			
درآمدهاي عملياتي	۶,۳۰۵,۶۱۰	۵,۸۹۵,۲۹۶	۷
بهای تمام شده درآمدهاي عملياتي	(۳,۱۳۲,۶۸۱)	(۳,۳۶۰,۰۳۰)	۷
سود(زیان) ناخالص	۳,۱۷۲,۹۲۹	۲,۵۳۵,۲۶۶	۲۵
هزینه های فروش، اداری و عمومی	(۵۶۰,۲۹۰)	(۹۱۶,۲۵۴)	۳۹
هزینه کاهش ارزش دریافتني ها (هزینه استثنایي)	۰	۰	۰
سایر درآمدها	۲۸۴,۰۱۳	۸۹,۲۸۰	۲۱۸
سایر هزینه‌ها	(۱,۱۷۲,۳۱۹)	(۴۵۳,۰۱۳)	(۱۵۹)
سود(زیان) عملیاتی	۱,۷۲۴,۳۳۳	۱,۲۵۵,۱۷۹	۳۷
هزینه های مالی	(۱,۶۰۸,۰۶۱)	(۱,۱۳۴,۶۶۵)	(۴۲)
سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی	۷۶,۴۶۴	۴۵,۴۴۸	۶۸
سود(زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات	۱۹۲,۷۳۶	۱۶۵,۹۶۲	۱۶
هزینه مالیات بر درآمد:			
سال جاري	(۳۳,۰۰۱)	(۱۱۶,۳۹۰)	۷۲
سال‌هاي قبل	۰	۰	۰
سود(زیان) خالص عملیات در حال تداوم	۱۵۹,۷۳۵	۴۹,۵۷۲	۲۲۲
عملیات متوقف شده:			
سود (زیان) خالص عملیات متوقف شده	۰	۰	۰
سود(زیان) خالص	۱۵۹,۷۳۵	۴۹,۵۷۲	۲۲۲
سود(زیان) پایه هر سهم:			
عملياتي (ریال)	۸۱۲	۵۹۱	۳۷
غیرعملياتي (ریال)	(۷۲۴)	(۵۶۳)	(۲۹)
ناشي از عملیات در حال تداوم	۸۸	۲۸	۲۱۴
ناشي از عملیات متوقف شده	۰	۰	۰
سود(زیان) پایه هر سهم	۸۸	۲۸	۲۱۴

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
سود (زیان) خالص هر سهم – ریال	۸۴	۳۱	۱۷۱
سرمایه	۱,۹۱۱,۰۰۰	۱,۶۱۱,۰۰۰	۱۹
دلایل تغییرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰			
دلایل تغییرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰			

صورت سود و زیان جامع

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
سود(زیان) خالص	۱۵۹,۷۳۵	۴۹,۵۷۳	۲۲۲
سایر اقلام سود و زیان جامع که در دوره هاي آتي به صورت سود و زیان تجدید طبقه بندي نخواهد شد:			
مازاد تجدید ارزیابي دارایي‌هاي ثابت مشهود	۰	۰	۰
تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجي	۰	۰	۰
سایر	۰	۰	۰
مالیات بر درآمد اقلام فوق	۰	۰	۰
جمع	۰	۰	۰
سایر اقلام سود و زیان جامع که در دوره هاي آتي به صورت سود و زیان تجدید طبقه بندي خواهد شد:			
سایر	۰	۰	۰
مالیات بر درآمد اقلام فوق	۰	۰	۰
جمع	۰	۰	۰
سایر اقلام سود و زیان جامع سال پس از کسر مالیات	۰	۰	۰
سود(زیان) جامع سال	۱۵۹,۷۳۵	۴۹,۵۷۳	۲۲۲
توضیحات			

صورت وضعیت مالي

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	به تاریخ ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۱/۱۰/۰۱	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
دارایي‌ها				

شرح	به تاریخ ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۱/۱۰/۰۱	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
دارايي‌هاي غيرجاري				
دارايي‌هاي ثابت مشهود	۶۰۴,۵۱۵	۶۲۷,۹۶۱	۵۳۷,۰۴۵	(۴)
سرمايه‌گذاري در املاک	۰	۰	۰	۰
دارايي‌هاي نامشهود	۴۶,۹۲۷	۶۹,۴۹۲	۱۰۰,۰۵۹	(۳۲)
سرمايه‌گذاري‌هاي بلندمدت	۲,۶۲۳	۳۰۱,۸۱۰	۱,۲۴۴	(۹۹)
دريافتني‌هاي بلندمدت	۳۶,۱۲۴	۳۶,۷۳۷	۲۶,۴۶۴	(۲)
دارايي مالیات انتقالي	۰	۰	۰	۰
ساير دارايي‌ها	۰	۰	۰	۰
جمع دارايي‌هاي غيرجاري	۶۹۰,۱۸۹	۱,۰۳۶,۰۰۰	۶۶۴,۸۱۲	(۳۳)
دارايي‌هاي جاري				
سفارشات و پيش‌پرداخت‌ها	۵۰۳,۲۴۱	۴۸۵,۳۹۲	۴۳۶,۶۳۱	۴
موجودي مواد و کالا	۱,۲۶۴,۱۴۴	۷۵۸,۴۲۲	۷۳۱,۷۳۴	۶۷
دريافتني‌هاي تجاري و ساير دريافتني‌ها	۸,۸۲۳,۳۳۳	۶,۴۵۰,۱۴۱	۴,۶۳۹,۱۴۳	۳۷
سرمايه‌گذاري‌هاي کوتاه‌مدت	۱۹,۴۶۰	۶۹,۲۴۰	۰	(۷۲)
موجودي نقد	۳۰۰,۳۳۳	۴۱۳,۷۰۴	۳۴۱,۸۷۳	(۲۷)
	۱۰,۹۱۰,۵۱۱	۸,۱۷۶,۸۹۹	۶,۱۴۹,۳۸۱	۳۳
دارايي‌هاي نگهداري شده براي فروش	۰	۰	۰	۰
جمع دارايي‌هاي جاري	۱۰,۹۱۰,۵۱۱	۸,۱۷۶,۸۹۹	۶,۱۴۹,۳۸۱	۳۳
جمع دارايي‌ها	۱۱,۶۰۰,۷۰۰	۹,۲۱۲,۸۹۹	۶,۸۱۴,۱۹۳	۲۶
حقوق مالکانه و بدهي‌ها				
حقوق مالکانه				
سرمايه	۱,۹۱۱,۰۰۰	۱,۶۱۱,۰۰۰	۱,۳۱۱,۰۰۰	۱۹
افزايش سرمايه در جريان	۰	۰	۰	۰
صرف سهام	۰	۰	۰	۰
صرف سهام خزانه	۰	۰	۰	۰
اندوخته قانوني	۱۱۱,۹۶۹	۱۰۳,۹۸۲	۱۰۱,۵۰۳	۸
ساير اندوخته‌ها	۰	۰	۰	۰
مازاد تجديدارزيابي دارايي‌ها	۰	۰	۰	۰
تفاوت تسعير ارز عمليات خارجي	۰	۰	۰	۰
سود(زيان) انباشته	۲۶۳,۹۵۴	۱۶۳,۵۵۷	۵۲۸,۰۶۵	۶۱
سهام خزانه	(۳۳۱,۲۷۷)	(۲۸۷,۶۷۷)	(۴,۷۸۶)	(۱۵)

شرح	به تاریخ ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۱/۱۰/۰۱	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
جمع حقوق مالکانه	۱,۹۵۵,۵۴۶	۱,۵۹۰,۸۶۲	۱,۹۳۵,۷۸۲	۲۳
بدهي‌ها				
بدهي‌هاي غيرجاري				
پرداختني‌هاي بلندمدت	۱,۹۴۵,۰۲۲	۲۰۳,۱۰۰	۲۲۶,۴۰۷	۸۵۸
تسهيلات مالي بلندمدت	۱,۵۰۰,۰۰۰	۲,۰۴۵,۰۹۳	۹۰۲,۴۷۱	(۲۷)
بدهي ماليات انتقالي	۰	۰	۰	۰
ذخيره مزاياي پايان خدمت كاركنان	۲۰۳,۸۲۳	۱۵۵,۹۱۶	۱۰۰,۶۳۱	۳۱
جمع بدهي‌هاي غيرجاري	۳,۶۴۸,۸۴۵	۲,۴۰۴,۱۰۹	۱,۲۲۹,۵۰۹	۵۲
بدهي‌هاي جاري				
پرداختني‌هاي تجاري و ساير پرداختني‌ها	۲,۲۹۳,۵۰۵	۱,۵۳۳,۲۱۶	۹۵۰,۰۸۰	۵۰
ماليات پرداختني	۳۴۸,۶۶۵	۳۸۱,۲۵۰	۲۸۴,۳۴۱	(۹)
سود سهام پرداختني	۷۲,۷۰۷	۴۱,۵۶۳	۵۸,۷۸۷	۷۵
تسهيلات مالي	۳,۲۸۱,۴۳۲	۳,۲۶۱,۸۹۹	۲,۳۲۴,۳۷۲	۱
ذخاير	۰	۰	۰	۰
پيش‌دريافت‌ها	۰	۰	۳۱,۳۲۲	۰
	۵,۹۹۶,۳۰۹	۵,۲۱۷,۹۲۸	۳,۶۴۸,۹۰۲	۱۵
بدهي‌هاي مرتبط با دارايي‌هاي نگهداري‌شده براي فروش	۰	۰	۰	۰
جمع بدهي‌هاي جاري	۵,۹۹۶,۳۰۹	۵,۲۱۷,۹۲۸	۳,۶۴۸,۹۰۲	۱۵
جمع بدهي‌ها	۹,۶۴۵,۱۵۴	۷,۶۲۲,۰۳۷	۴,۸۷۸,۴۱۱	۲۷
جمع حقوق مالكانه و بدهي‌ها	۱۱,۶۰۰,۷۰۰	۹,۲۱۲,۸۹۹	۶,۸۱۴,۱۹۳	۲۶

صورت تغييرات در حقوق مالكانه

كليه مبالغ به ميليون ريال است

شرح	سرمايه	افزايش سرمايه در جريان	صرف سهام	صرف سهام خزانه	اندوخته قانوني	ساير اندوخته‌ها	مازاد تجديد ارزيابي دارايي‌ها	تفاوت تسعير ارز عمليات خارجي	سود انباشته	سهام خزانه	جمع كل
مانده در ۱۴۰۱/۱۰/۰۱	۱,۳۱۱,۰۰۰	۰	۰	۰	۱۰۱,۵۰۳	۰	۰	۰	۵۲۸,۰۶۵	(۴,۷۸۶)	۱,۹۳۵,۷۸۲
اصلاح اشتباهات	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
تغيير در رويه‌هاي حسابداري	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰

شرح	سرمایه	افزایش سرمایه در جریان	صرف سهام	صرف سهام خزانه	اندوخته قانوني	سایر اندوخته‌ها	مازاد تجدید ارزیابي دارایي‌ها	تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجي	سود انباشته	سهام خزانه	جمع کل
مانده تجدید ارائه شده در ۱۴۰۱/۱۰/۰۱	۱,۳۱۱,۰۰۰	۰	۰	۰	۱۰۱,۵۰۳	۰	۰	۰	۵۲۸,۰۶۵	(۴,۷۸۶)	۱,۹۳۵,۷۸۲
تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۴۰۲/۰۹/۳۰											
سود(زیان) خالص گزارش شده در صورت‌هاي مالي سال ۱۴۰۲/۰۹/۳۰									۴۹,۵۷۲		۴۹,۵۷۲
اصلاح اشتباهات	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
تغییر در رویه‌هاي حسابداري	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
سود(زیان) خالص تجدید ارائه شده سال ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۴۹,۵۷۲	۰	۴۹,۵۷۲
سایر اقلام سود و زیان جامع پس از کسر مالیات							۰	۰			۰
سود(زیان) جامع سال ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۴۹,۵۷۲	۰	۴۹,۵۷۲
سود سهام مصوب									(۴۰۶,۴۱۰)		(۴۰۶,۴۱۰)
افزایش سرمایه	۳۰۰,۰۰۰		۰			۰	۰		۰		۳۰۰,۰۰۰
افزایش سرمایه در جریان		۰	۰	۰		۰					۰
خرید سهام خزانه										(۶۳۳,۷۳۷)	(۶۳۳,۷۳۷)
فروش سهام خزانه			۰	۰						۳۴۹,۸۴۶	۳۴۹,۸۴۶
انتقال از سایر اقلام حقوق مالکانه به سود و زیان انباشته				۰			۰	۰	(۵,۱۹۱)		(۵,۱۹۱)
تخصیص به اندوخته قانوني					۲,۴۷۹				(۲,۴۷۹)		۰
تخصیص به سایر اندوخته‌ها						۰			۰		۰
مانده تجدید ارائه شده در ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۱,۶۱۱,۰۰۰	۰	۰	۰	۱۰۳,۹۸۲	۰	۰	۰	۱۶۳,۵۵۷	(۲۸۷,۶۷۷)	۱,۵۹۰,۸۶۲
تغییرات حقوق مالکانه در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰											
سود (زیان) خالص در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰									۱۵۹,۷۳۴		۱۵۹,۷۳۴
سایر اقلام سود و زیان جامع پس از کسر مالیات							۰	۰			۰
سود (زیان) جامع در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱۵۹,۷۳۴	۰	۱۵۹,۷۳۴
سود سهام مصوب									(۴۰,۲۷۵)		(۴۰,۲۷۵)
افزایش سرمایه	۳۰۰,۰۰۰		۰			۰			۰		۳۰۰,۰۰۰
افزایش سرمایه در جریان	۰	۰									۰
خرید سهام خزانه										(۱۳۶,۴۶۲)	(۱۳۶,۴۶۲)
فروش سهام خزانه				۰						۹۳,۷۶۲	۹۳,۷۶۲

شرح	سرمایه	افزایش سرمایه در جریان	صرف سهام	صرف سهام خزانه	اندوخته قانوني	سایر اندوخته‌ها	مازاد تجدید ارزیابي دارایي‌ها	تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجي	سود انباشته	سهام خزانه	جمع کل
انتقال از سایر اقلام حقوق مالکانه به سود و زیان انباشته				۰			۰	۰	(۱۱,۰۷۵)		(۱۱,۰۷۵)
تخصیص به اندوخته قانوني					۷,۹۸۷				(۷,۹۸۷)		۰
تخصیص به سایر اندوخته‌ها						۰			۰		۰
مانده در ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	۱,۹۱۱,۰۰۰	۰	۰	۰	۱۱۱,۹۶۹	۰	۰	۰	۲۶۳,۹۵۴	(۳۳۱,۳۷۷)	۱,۹۵۵,۵۴۶

صورت جریان‌هاي نقدي

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
جریانهاي نقدي حاصل از فعالیت‌هاي عملیاتي:			
نقد حاصل از عملیات	(۱,۵۲۳,۲۱۰)	(۲,۲۰۰,۲۵۹)	۳۱
پرداخت‌هاي نقدي بابت مالیات بر درآمد	(۶۵,۵۸۷)	(۱۹,۴۸۱)	(۲۳۷)
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌هاي عملیاتي	(۱,۵۸۸,۷۹۷)	(۲,۲۱۹,۷۴۰)	۲۸
جریانهاي نقدي حاصل از فعالیت‌هاي سرمایه‌گذاري:			
دریافت‌هاي نقدي حاصل از فروش دارایي‌هاي ثابت مشهود	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي خرید دارایي‌هاي ثابت مشهود	(۱۲۲,۵۷۳)	(۱۴۲,۵۱۴)	۱۴
دریافت‌هاي نقدي حاصل از فروش دارایي‌هاي غیرجاري نگهداري‌شده براي فروش	۰	۰	۰
دریافت‌هاي نقدي حاصل از فروش دارایي‌هاي نامشهود	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي خرید دارایي‌هاي نامشهود	۰	(۱,۴۵۸)	--
دریافت‌هاي نقدي حاصل از فروش سرمایه‌گذاري‌هاي بلندمدت	۳۰۰,۰۰۰	۰	
پرداخت‌هاي نقدي براي تحصیل سرمایه‌گذاري‌هاي بلندمدت	(۵۲۰)	(۳۰۰,۰۰۰)	۱۰۰
دریافت‌هاي نقدي حاصل از فروش سرمایه‌گذاري در املاک	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي تحصیل سرمایه‌گذاري در املاک	۰	۰	۰
دریافت‌هاي نقدي حاصل از فروش سرمایه‌گذاري‌هاي کوتاه‌مدت	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي تحصیل سرمایه‌گذاري‌هاي کوتاه‌مدت	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت تسهیلات اعطایي به دیگران	۰	۰	۰
دریافت‌هاي نقدي حاصل از استرداد تسهیلات اعطایي به دیگران	۰	۰	۰
دریافت‌هاي نقدي حاصل از سود تسهیلات اعطایي به دیگران	۰	۰	۰
دریافت‌هاي نقدي حاصل از سود سهام	۵,۴۹۹	۵۷۲	۸۶۱
دریافت‌هاي نقدي حاصل از سود سایر سرمایه‌گذاري‌ها	۲,۳۷۴	۲,۷۱۳	(۱۲)

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي سرمايه‌گذاري	۱۸۴,۷۸۰	(۴۴۰,۶۸۷)	--
جريان خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعاليت‌هاي تامين مالي	(۱,۴۰۴,۰۱۷)	(۲,۶۶۰,۴۲۷)	۴۷
جريانهاي نقدي حاصل از فعاليت‌هاي تامين مالي:			
دريافت‌هاي نقدي حاصل از افزايش سرمايه	۸۹,۰۷۷	۶۲,۷۵۱	۴۲
دريافت‌هاي نقدي حاصل از صرف سهام	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش سهام خزانه	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي خريد سهام خزانه	۰	(۳۵۰,۰۰۰)	--
دريافت‌هاي نقدي حاصل از تسهيلات	۶,۹۰۴,۴۵۹	۷,۲۴۰,۵۲۸	(۵)
پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل تسهيلات	(۴,۶۲۸,۸۸۴)	(۳,۰۲۷,۵۴۹)	(۵۳)
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود تسهيلات	(۱,۱۱۹,۲۲۶)	(۱,۰۵۲,۹۰۵)	(۶)
دريافت‌هاي نقدي حاصل از انتشار اوراق مشاركت	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل اوراق مشاركت	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود اوراق مشاركت	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از انتشار اوراق خريد دين	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل اوراق خريد دين	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود اوراق خريد دين	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل اقساط اجاره سرمايه‌اي	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود اجاره سرمايه‌اي	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود سهام	(۱,۴۰۶)	(۱۷۴,۷۶۶)	۹۹
جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي تامين مالي	۱,۲۴۴,۰۲۰	۲,۶۹۸,۰۵۹	(۵۴)
خالص افزايش (كاهش) در موجودي نقد	(۱۵۹,۹۹۷)	۳۷,۶۳۳	--
مانده موجودي نقد در ابتداي سال	۴۱۳,۷۰۴	۳۴۱,۸۷۳	۲۱
تاثير تغييرات نرخ ارز	۴۶,۶۲۶	۳۴,۱۹۹	۳۶
مانده موجودي نقد در پايان سال	۳۰۰,۳۳۳	۴۱۳,۷۰۴	(۲۷)
معاملات غيرنقدي	۴,۴۹۹,۲۰۲	۳,۵۰۴,۲۲۹	۲۸
دلايل تغييرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰			
دلايل تغييرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰			
اطلاعات این فرم گزیده ای از اطلاعات گزارش تفسیری مدیریت می باشد که هیئت مدیره شرکت مطابق با مفاد دستورالعمل اجرایی افشای اطلاعات شرکتهای ثبت شده نزد سازمان موظف به ارائه آن در پیوست این اطلاعیه می باشد و این اطلاعات جایگزین گزارش مذکور نیست.			

درآمدهای عملیاتی و بهای تمام شده

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

نوع کالا	واحد	ظرفیت عملی	مبانی و مرجع قیمت گذاری	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰					دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰						برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰			
				تعداد تولید	تعداد فروش	نرخ فروش	مبلغ فروش	مبلغ بهای تمام شده	سود ناخالص	تعداد تولید	تعداد فروش	نرخ فروش	مبلغ فروش	مبلغ بهای تمام شده	سود ناخالص	تعداد تولید	تعداد فروش	نرخ فروش	مبلغ فروش
فروش داخلي:																			
قرص	عدد	۰	دولت	۷,۱۵۰,۱۹۲	۸,۷۱۳,۷۹۶	۲۰۲,۷۹۰	۱,۷۶۷,۰۷۴	(۱,۰۴۱,۵۵۹)	۷۲۵,۵۱۵	۶,۴۳۵,۷۰۲	۸,۳۴۴,۴۹۲	۴۹۱,۷۶۶	۴,۱۰۳,۵۳۹	(۱,۹۱۳,۴۳۴)	۲,۱۹۰,۱۰۵	۶,۲۱۶,۹۲۸	۷,۲۹۹,۵۵۳	۳۴۰,۴۵۱	۲,۴۸۵,۱۳۸
کپسول	عدد	۰	دولت	۱,۴۹۸,۷۲۶	۲,۲۰۳,۰۳۵	۴۵۱,۷۳۴	۹۹۵,۱۸۶	(۴۶۸,۰۷۸)	۵۲۷,۱۰۸	۱,۴۲۴,۶۴۱	۱,۶۶۹,۴۷۲	۷۵۶,۸۲۵	۱,۲۶۳,۴۹۸	(۵۵۰,۹۸۳)	۷۱۲,۵۱۵	۲,۶۹۲,۵۹۰	۱,۶۹۸,۵۹۸	۸۹۶,۳۷۵	۱,۵۲۲,۵۸۰
ویال	عدد	۰	دولت	۱,۲۹۷,۲۵۸	۱,۴۵۱,۲۲۷	۲,۸۰۰,۶۰۴	۴,۰۶۴,۳۱۲	(۳,۱۴۱,۴۰۰)	۱,۹۲۲,۹۱۲	۵۶۷,۱۶۹	۸۶۶,۶۷۱	۳,۹۱۷,۴۰۱	۳,۳۹۵,۰۹۸	(۱,۷۹۹,۲۱۲)	۱,۵۹۵,۸۸۸	۸۲۲,۷۸۳	۵۶۷,۱۲۴	۴,۰۵۵,۴۲۹	۲,۲۹۹,۹۳۱
جمع فروش داخلی				۹,۹۴۶,۱۷۶	۱۲,۲۶۸,۰۵۸		۶,۸۲۶,۵۷۲	(۳,۶۵۱,۰۳۷)	۳,۱۷۵,۵۳۶	۸,۴۲۷,۵۱۲	۱۰,۸۸۰,۶۳۵		۸,۷۶۲,۱۲۵	(۴,۲۶۳,۶۲۹)	۴,۴۹۸,۵۰۶	۹,۷۳۲,۳۰۱	۹,۵۶۵,۲۷۵		۶,۲۰۷,۶۴۹
فروش صادراتی:																			
قرص	عدد	۰	هیئت مدیره	۱۷۷,۶۵۲	۱۷۷,۶۵۲	۱,۶۲۸,۸۰۸	۲۸۹,۳۶۱	(۷۱,۱۵۷)	۲۱۸,۲۰۴	۶۳,۳۰۲	۶۳,۳۰۲	۵,۳۳۱,۷۱۱	۳۳۷,۵۰۸	(۱۱۸,۸۱۰)	۲۱۸,۶۹۸	۳۲,۲۵۰	۳۲,۲۵۰	۵,۷۱۱,۰۰۸	۱۸۴,۱۸۰
کپسول	عدد	۰	هیئت مدیره	۳۴,۱۸۹	۳۴,۱۸۹	۱۹,۷۸۳,۰۵۹	۶۷۶,۳۶۳	(۳۱۲,۶۳۳)	۳۶۳,۷۳۱	۵۳,۸۴۴	۵۳,۸۴۴	۴,۴۲۸,۲۹۳	۲۳۸,۴۳۷	(۱۳۴,۴۴۳)	۱۰۳,۹۹۴	۳۸,۰۳۰	۳۸,۰۳۰	۶,۰۰۸,۰۷۳	۲۲۸,۴۸۷
ویال	عدد	۰	هیئت مدیره	۲۰۷,۰۳۷	۲۰۷,۰۳۷	۴۵۳,۴۲۱	۹۳,۸۷۵	(۱۱,۲۴۲)	۸۲,۶۳۳	۱۷,۶۴۰	۱۷,۶۴۰	۵,۳۲۶,۳۶۱	۹۳,۹۵۷	(۵,۹۵۳)	۸۸,۰۰۴	۱۹,۰۵۰	۱۹,۰۵۰	۷,۲۰۹,۱۳۴	۱۳۷,۳۳۴
جمع فروش صادراتی				۴۱۸,۸۷۸	۴۱۸,۸۷۸		۱,۰۵۹,۵۹۹	(۳۹۵,۰۳۱)	۶۶۴,۵۶۸	۱۳۴,۷۸۶	۱۳۴,۷۸۶		۶۶۹,۹۰۲	(۲۵۹,۲۰۶)	۴۱۰,۶۹۶	۸۹,۳۳۰	۸۹,۳۳۰		۵۵۰,۰۰۱
درآمد ارائه خدمات:																			
تولید کارمزدي	عدد	۰	دولت	۱,۶۵۵,۷۸۶	۱,۷۹۴,۲۹۶	۱۸۲,۰۳۶	۳۲۶,۶۲۶	(۲۱۶,۸۰۴)	۱۰۹,۸۲۲	۱,۴۰۴,۹۳۳	۱,۶۳۴,۱۹۲	۲۳۰,۶۷۸	۳۷۶,۹۷۲	(۲۲۰,۵۵۹)	۱۵۶,۴۱۳	۵,۵۰۷,۰۰۰	۵,۵۰۷,۰۰۰	۷۱,۳۴۵	۳۹۲,۸۹۷
جمع درآمد ارائه خدمات				۱,۶۵۵,۷۸۶	۱,۷۹۴,۲۹۶		۳۲۶,۶۲۶	(۲۱۶,۸۰۴)	۱۰۹,۸۲۲	۱,۴۰۴,۹۳۳	۱,۶۳۴,۱۹۲		۳۷۶,۹۷۲	(۲۲۰,۵۵۹)	۱۵۶,۴۱۳	۵,۵۰۷,۰۰۰	۵,۵۰۷,۰۰۰		۳۹۲,۸۹۷
سایر				۰	(۳,۱۳۳,۵۶۷)		(۲,۳۱۷,۵۰۱)	۹۰۲,۸۴۲	(۱,۴۱۴,۶۵۹)	۰	(۳,۰۵۶,۳۱۷)		(۳,۵۰۳,۳۹۹)	۱,۶۱۰,۷۱۲	(۱,۸۹۲,۶۸۶)	۰			
جمع				۱۲,۰۲۰,۸۴۰	۱۱,۴۴۷,۶۶۵		۵,۸۹۵,۲۹۶	(۳,۲۶۰,۰۳۰)	۲,۵۳۵,۲۶۶	۹,۹۶۷,۲۳۱	۹,۵۹۳,۲۹۶		۶,۳۰۵,۶۱۰	(۳,۱۳۲,۶۸۱)	۳,۱۷۲,۹۲۹	۱۵,۳۲۸,۶۳۱	۱۵,۱۶۱,۶۰۵		۷,۲۵۰,۵۴۷

روند فروش و بهای تمام شده در 5 سال اخیر

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرح	سال مالی ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	سال مالی ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	سال مالی ۱۴۰۰/۰۹/۳۰	سال مالی ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	سال مالی ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	سال مالی ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰
مبلغ فروش	۱,۸۶۱,۵۳۲	۴,۱۵۳,۵۸۴	۴,۳۱۰,۷۴۳	۴,۵۲۶,۱۴۲	۵,۸۹۵,۲۹۶	۶,۳۰۵,۶۱۰	۷,۲۵۰,۵۴۷
مبلغ بهای تمام شده	(۱,۰۴۵,۱۰۳)	(۲,۸۰۷,۰۵۸)	(۲,۴۷۴,۵۸۰)	(۲,۱۴۰,۷۱۹)	(۳,۳۶۰,۰۳۰)	(۳,۱۳۲,۶۸۱)	(۴,۲۴۶,۴۲۴)

اهداف و راهبردهای آتی مدیریت در خصوص تولید و فروش محصولات

۱- توسعه و تنوع محصولات ۲- افزایش نوآوری در تولید محصولات جدید ۳-رشد صادرات محصولات به کشورهای همسایه ۴- حفظ و نگهداری تولید مطابق با استانداردهای صنعت داروسازی (۵ (GMP- افزایش تعداد شرکتهای پخش و افزایش حجم فروش محصولات ۶- افزایش سهم محصولات جدید و کارمزدی و بی نیازبه API وارداتی در سبد تولید شرکت ۷- برونسپاری بازار یابی جهت افزایش سهم فروش محصولات.

برآورد شرکت از تغییرات نرخ فروش محصولات

نرخ فروش محصولات	برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰	با عنایت به افزایش نرخ مصرف مواد و به طبع آن افزایش بهای تمام شده ، قیمت محصولات شرکت نیز افزایش می یابد.

بهای تمام شده

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرح	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰ (میلیون ریال)	دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰ (میلیون ریال)	برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰
مواد مستقیم مصرفی	۲,۱۷۸,۹۷۹	۲,۱۷۱,۹۵۱	۲,۰۴۱,۲۶۱
دستمزدمستقیم تولید	۱۷۷,۱۸۹	۲۱۵,۴۵۳	۳۶۲,۰۰۹
سربارتولید	۷۵۳,۲۷۱	۱,۲۷۳,۷۳۵	۱,۶۰۸,۶۹۳
جمع	۳,۱۰۹,۴۳۹	۳,۶۶۱,۱۳۹	۴,۰۱۱,۹۶۲
هزینه جذب نشده درتولید	۰	(۳۵۰,۰۶۳)	۰
جمع هزينه هاي توليد	۳,۱۰۹,۴۳۹	۳,۳۱۱,۰۷۶	۴,۰۱۱,۹۶۲
خالص موجودی کالاي درجريان ساخت	۲۶,۱۷۹	(۳۲,۲۴۹)	(۱۷۷,۲۵۵)
ضايعات غيرعادي	۰	(۲۲۱,۴۱۴)	۰
بهاي تمام شده کالاي توليد شده	۳,۱۳۵,۶۱۸	۳,۰۵۷,۴۱۳	۳,۸۳۴,۷۰۷
موجودي کالاي ساخته شده اول دوره	۱۳۵,۰۵۶	۷۶,۳۳۶	۱۹۷,۹۷۳
موجودي کالاي ساخته شده پايان دوره	(۷۶,۳۳۶)	(۱۹۷,۹۷۳)	(۲۸,۵۶۵)
بهاي تمام شده کالاي فروش رفته	۳,۱۹۴,۳۳۸	۳,۹۳۵,۷۷۶	۴,۰۰۴,۱۱۵
بهاي تمام شده خدمات ارايه شده	۱۶۵,۶۹۲	۱۹۶,۹۰۵	۲۴۲,۳۰۹
جمع بهای تمام شده	۳,۳۶۰,۰۳۰	۳,۱۳۲,۶۸۱	۴,۲۴۶,۴۲۴

برآورد شرکت از تغییرات عوامل بهای تمام شده

برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰	قیمت خرید مواد اولیه با توجه به تغییر سیاست نرخ ارز، از ترجیحی به تالار اول ، روند رو به رشد و همچنین افزایش در نسبت حقوق و دستمزد و به طبع آن بهای تمام شده محصولات نیز افزایش می یابد.
«جملات آینده‌نگر نشان‌دهنده انتظارات، باورها یا پیش‌بینی‌های جاری از رویدادها و عملکرد مالی است. این جملات در معرض ریسک‌ها، عدم قطعیت‌ها و مفروضات غیرقطعی قرار دارند. بنابراین نتایج واقعی ممکن است متفاوت از نتایج مورد انتظار باشند.»	
اطلاعات این فرم گزیده ای از اطلاعات گزارش تفسیری مدیریت می باشد که هیئت مدیره شرکت مطابق با مفاد دستورالعمل اجرایی افشای اطلاعات شرکتهای ثبت شده نزد سازمان موظف به ارائه آن در پیوست این اطلاعیه می باشد و این اطلاعات جایگزین گزارش مذکور نیست.	

گردش مقداری - ریالی موجودی کالا

شرح محصول	واحد	دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰											
		موجودي اول دوره		تولید			تعدیلات		فروش			موجودی پایان دوره	
		مقدار	نرخ - ریال	بهای تمام شده - میلیون ریال	مقدار	نرخ - ریال	بهای تمام شده - میلیون ریال	مقدار	مقدار	نرخ - ریال	بهای تمام شده - میلیون ریال	مقدار	نرخ - ریال	بهای تمام شده - میلیون ریال
قرص	عدد	۱۰۳,۱۱۰	۱۱۷,۶۰۳	۱۲,۱۲۶	۶,۴۹۹,۰۰۴	۳۴۴,۵۷۳	۱,۵۸۹,۴۷۹	(۱۸۲,۶۹۲)	(۷۴,۴۲۸)	۴۰۷,۳۹۶	۶,۴۱۴,۹۲۲	۲۳۷,۷۳۳	۱,۵۲۵,۰۴۰	۴,۵۰۰	۴۷۴,۸۸۹	۲,۱۳۷
کپسول	عدد	۳۱,۳۷۷	۳۵۶,۸۸۶	۱۱,۱۹۸	۱,۴۴۲,۲۸۱	۳۳۶,۶۸۸	۴۸۵,۵۹۸	(۱۶۶,۳۸۶)	(۷۷,۱۲۴)	۴۶۳,۵۲۵	۱,۲۷۳,۵۵۹	۳۱۸,۶۵۱	۴۰۵,۸۲۱	۳۳,۷۱۳	۴۱۰,۸۵۰	۱۳,۸۵۱
ویال	عدد	۶۵,۲۲۴	۷۶۱,۴۰۷	۴۹,۶۶۲	۶۲۱,۰۱۳	۱,۹۹۰,۲۹۶	۱,۲۳۶,۰۰۰	(۸۴,۵۱۶)	(۱۰۴,۹۹۴)	۱,۲۴۲,۲۹۷	۵۰۶,۲۶۱	۱,۹۸۴,۹۷۴	۱,۰۰۴,۹۱۵	۹۵,۴۶۰	۱,۸۴۱,۱۱۷	۱۷۵,۷۵۳
خدمات	عدد	۱۱۷,۱۷۰	۲۸,۵۹۱	۳,۲۵۰	۱,۴۰۴,۹۲۳	۱۴۹,۳۶۸	۳۰۹,۸۵۲	(۱۱۲,۲۷۲)	(۱۰,۰۶۵)	۸۹,۶۴۸	۱,۳۹۸,۵۵۴	۱۴۰,۷۹۲	۱۹۶,۹۰۵	۱۱,۲۷۷	۵۵۲,۶۲۹	۶,۲۳۲
جمع کل				۷۶,۳۳۶			۳,۵۲۰,۹۲۹		(۲۶۶,۶۱۱)				۳,۱۳۲,۶۸۱			۱۹۷,۹۷۳

گردش مقداری - ریالی موجودی کالا (برآوردی)

شرح محصول	واحد	برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰											
		موجودي اول دوره		تولید			تعدیلات		فروش			موجودی پایان دوره	
		مقدار	نرخ - ریال	بهای تمام شده - میلیون ریال	مقدار	نرخ - ریال	بهای تمام شده - میلیون ریال	مقدار	مقدار	نرخ - ریال	بهای تمام شده - میلیون ریال	مقدار	نرخ - ریال	بهای تمام شده - میلیون ریال
قرص	عدد	۴,۵۰۰	۴۷۴,۸۸۹	۲,۱۳۷	۶,۲۴۹,۱۷۸	۲۹۷,۱۷۰	۱,۸۵۷,۰۷۰	۰	۰	۰	۶,۲۴۹,۱۷۸	۲۹۷,۳۸۵	۱,۸۵۸,۴۱۰	۴,۵۰۰	۱۷۷,۱۱۱	۷۹۷
کپسول	عدد	۳۳,۷۱۳	۴۱۰,۸۵۰	۱۳,۸۵۱	۲,۷۱۱,۶۴۰	۱۷۹,۱۷۰	۴۸۵,۸۴۵	۰	۰	۰	۲,۷۱۱,۶۴۰	۱۸۲,۳۷۴	۴۹۴,۵۳۲	۳۳,۷۱۳	۱۵۳,۱۷۵	۵,۱۶۴
ویال	عدد	۹۵,۴۶۰	۱,۸۴۱,۱۱۷	۱۷۵,۷۵۳	۸۶۰,۸۱۳	۱,۷۹۰,۱۰۵	۱,۵۴۰,۹۴۶	۰	۰	۰	۸۶۰,۸۱۳	۱,۹۱۸,۱۵۵	۱,۶۵۱,۱۷۳	۹۵,۴۶۰	۶۸۶,۴۲۴	۶۵,۵۲۶
خدمات	عدد	۱۱,۲۷۷	۵۵۲,۶۲۹	۶,۲۳۲	۵,۵۰۷,۰۰۰	۴۲,۸۶۹	۲۳۶,۰۷۷	۰	۰	۰	۵,۵۱۸,۲۷۷	۴۳,۹۱۰	۲۴۲,۳۰۹	۰	۰	۰
جمع کل				۱۹۷,۹۷۳			۴,۱۱۹,۹۳۸			۰			۴,۲۴۶,۴۲۴			۷۱,۴۸۷

گردش مقداری - ریالی موجودی کالا (برآوردی پایان سال آینده)

خرید و مصرف مواد اولیه

شرح	واحد	دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰

شرح	واحد	موجودي اول دوره			خريد طي دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰			مصرف			موجودی پایان دوره		
		مقدار	نرخ ریال	مبلغ میلیون ریال	مقدار	نرخ ریال	مبلغ میلیون ریال	مقدار	نرخ ریال	مبلغ میلیون ریال	مقدار	نرخ ریال	مبلغ میلیون ریال
مواد اولیه داخلی:													
مواد اولیه داخلي	عدد	۳۱,۳۹۴,۶۷۴	۱۲,۵۷۷	۳۹۴,۸۳۷	۱۲,۳۹۲,۸۴۲	۵۲,۳۶۸	۶۴۸,۹۹۱	۱۰,۱۴۹,۸۱۰	۶۲,۲۰۱	۶۳۱,۳۲۶	۳۳,۶۳۷,۷۰۶	۱۲,۲۶۳	۴۱۲,۵۰۲
جمع مواد اولیه داخلی				۳۹۴,۸۳۷			۶۴۸,۹۹۱			۶۳۱,۳۲۶			۴۱۲,۵۰۲
مواد اولیه وارداتی:													
موا اولیه خارجي	عدد	۱,۹۹۶,۶۱۳	۱۲۳,۹۸۸	۲۴۷,۵۵۶	۱,۷۰۷,۹۵۱	۱,۰۵۰,۰۸۸	۱,۷۹۳,۴۹۸	۱,۷۷۰,۸۰۴	۸۷۰,۰۱۴	۱,۵۴۰,۶۲۵	۱,۹۳۳,۷۶۰	۲۵۸,۷۸۵	۵۰۰,۴۲۹
جمع مواد اولیه وارداتی				۲۴۷,۵۵۶			۱,۷۹۳,۴۹۸			۱,۵۴۰,۶۲۵			۵۰۰,۴۲۹
جمع کل				۶۴۲,۳۹۳			۲,۴۴۲,۴۸۹			۲,۱۷۱,۹۵۱			۹۱۲,۹۳۱

خرید و مصرف مواد اولیه (برآوردی)

شرح	واحد	برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰											
		موجودي اول دوره			خريد طي دوره			مصرف			موجودی پایان دوره		
		مقدار	نرخ ریال	مبلغ میلیون ریال	مقدار	نرخ ریال	مبلغ میلیون ریال	مقدار	نرخ ریال	مبلغ میلیون ریال	مقدار	نرخ ریال	مبلغ میلیون ریال
مواد اولیه داخلی:													
مواد اولیه داخلي	عدد	۳۳,۶۳۷,۷۰۶	۱۲,۲۶۳	۴۱۲,۵۰۲	۹۶,۱۱۱,۸۰۷	۵,۰۵۰	۴۸۵,۳۷۳	۱۱,۸۴۹,۳۷۵	۵,۶۰۸	۶۶,۴۵۱	۱۱۷,۹۰۰,۱۳۸	۷,۰۵۲	۸۳۱,۴۲۴
جمع مواد اولیه داخلی				۴۱۲,۵۰۲			۴۸۵,۳۷۳			۶۶,۴۵۱			۸۳۱,۴۲۴
مواد اولیه وارداتی:													
موا اولیه خارجي	عدد	۱,۹۳۳,۷۶۰	۲۵۸,۷۸۵	۵۰۰,۴۲۹	۱,۰۷۴,۱۹۸	۲,۸۷۹,۶۱۹	۳,۰۹۳,۲۸۱	۱,۳۲۹,۵۸۴	۱,۴۸۵,۲۸۴	۱,۹۷۴,۸۱۰	۱,۶۷۸,۳۷۴	۹۶۴,۵۶۵	۱,۶۱۸,۹۰۰
جمع مواد اولیه وارداتی				۵۰۰,۴۲۹			۳,۰۹۳,۲۸۱			۱,۹۷۴,۸۱۰			۱,۶۱۸,۹۰۰
جمع کل				۹۱۲,۹۳۱			۳,۵۷۸,۶۵۴			۲,۰۴۱,۲۶۱			۲,۴۵۰,۳۲۴

خرید و مصرف مواد اولیه (برآوردی پایان سال آینده)

برآورد شرکت از تغییرات نرخ خرید مواد اولیه

نرخ خرید مواد اولیه	برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰	با توجه به افزایش نرخ ارز ، احتمال میرود که قیمت مواد اولیه افزایش یافته و بهای تمام شده نیز به همان نسبت افزایش یابد.
«جملات آینده‌نگر نشان‌دهنده انتظارات، باورها یا پیش‌بینی‌های جاری از رویدادها و عملکرد مالی است. این جملات در معرض ریسک‌ها، عدم قطعیت‌ها و مفروضات غیرقطعی قرار دارند. بنابراین نتایج واقعی ممکن است متفاوت از نتایج مورد انتظار باشند.»		
اطلاعات این فرم گزیده ای از اطلاعات گزارش تفسیری مدیریت می باشد که هیئت مدیره شرکت مطابق با مفاد دستورالعمل اجرایی افشای اطلاعات شرکتهای ثبت شده نزد سازمان موظف به ارائه آن در پیوست این اطلاعیه می باشد و این اطلاعات جایگزین گزارش مذکور نیست.		

هزینه های سربار و هزینه های عمومی و اداری شرکت

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرح	هزینه سربار			هزینه های اداری، عمومی و فروش		
	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰
هزینه حقوق و دستمزد	۲۳۷,۸۷۶	۲۹۵,۲۴۵	۹۴۰,۲۶۰	۱۰۳,۴۷۷	۱۳۳,۶۸۹	۴۳۴,۸۴۸
هزینه استهلاک	۷۴,۹۵۵	۶۹,۱۴۲	۶۱,۲۳۳	۸,۶۶۷	۷,۴۵۲	۶,۱۲۳
هزینه انرژی (آب، برق، گاز و سوخت)	۱۲,۱۳۴	۳۶,۰۹۹	۲۸,۴۰۸	۱,۴۸۷	۳,۷۰۳	۳,۹۳۱
هزینه مواد مصرفی	۲۷۳,۲۴۴	۲۲۰,۹۶۸	۲۱۴,۲۸۹	۳,۵۰۶	۲,۷۷۸	۲,۵۴۱
هزینه تبلیغات	۰	۰	۰	۴۳۲,۷۷۸	۶۰,۷۶۸	۵۳۹,۴۷۴
حق العمل و کمیسیون فروش	۰	۰	۰	۰	۰	۰
هزینه خدمات پس از فروش	۰	۰	۰	۰	۰	۰
هزینه مطالبات مشکوک الوصول	۰	۰	۰	۰	۰	۰
هزینه حمل و نقل و انتقال	۲۷,۶۵۶	۲۹,۹۱۰	۱۱,۹۰۱	۹,۰۸۱	۱۰,۴۶۰	۱,۳۵۳
سایر هزینه ها	۱۲۷,۴۰۶	۶۲۲,۳۷۱	۳۵۲,۵۰۱	۳۵۷,۳۵۸	۳۴۱,۴۴۰	۲۱۵,۰۶۴
جمع	۷۵۳,۲۷۱	۱,۲۷۳,۷۳۵	۱,۶۰۸,۶۹۲	۹۱۶,۳۵۴	۵۶۰,۲۹۰	۱,۱۹۳,۳۳۴

برآورد شرکت از تغییرات هزینه های عمومی ، اداری ، تشکیلاتی و خالص سایر درآمدها (هزینه ها)ی عملیاتی

برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰	هزینه های عمومی و اداری برای سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰ متناسب با وضعیت فعلی و نسبت به هزینه های واقعی دوره مورد گزارش در نظر گرفته شده است ، شرکت در صدد است هزینه ها و درآمد های مذکور را باتوجه به بودجه سالانه به پیش برده و کنترل و مدیریت نماید.

وضعیت کارکنان

شرح	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰
تعداد پرسنل تولیدی شرکت	۵۶	۵۲	۶۰
تعداد پرسنل غیر تولیدی شرکت	۱۵۴	۱۴۵	۱۶۰

وضعیت ارزی

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرح	نوع ارز	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰		دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰		برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰	
		مبلغ ارزی	مبلغ ریالی-میلیون ریال	مبلغ ارزی	مبلغ ریالی-میلیون ریال	مبلغ ارزی	مبلغ ریالی-میلیون ریال
داراییهای ارزی پایان دوره	یورو	۰	۰	۷۳۴	۴۷۱	۰	۰

شرح	نوع ارز	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰		دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰		برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰	
		مبلغ ارزی	مبلغ ریالی-میلیون ریال	مبلغ ارزی	مبلغ ریالی-میلیون ریال	مبلغ ارزی	مبلغ ریالی-میلیون ریال
داراییهای ارزی پایان دوره	دلار	۱,۰۷۰,۲۹۹	۱۶۵,۹۱۸	۱,۵۰۲	۹۳۴	۰	۰
داراییهای ارزی پایان دوره	یوان	۱,۴۵۸	۷۹	۰	۰	۰	۰
بدهی های ارزی پایان دوره	روپیه هند	۰	۰	۰	۰	۰	۰
منابع ارزی طی دوره	یورو	۹۰۶,۷۲۶	۹,۲۶۰	۲,۳۲۲,۳۴۶	۱,۵۱۱,۴۱۱	۰	۰
منابع ارزی طی دوره	یوان	۰	۰	۰	۰	۰	۰
منابع ارزی طی دوره	روپیه هند	۰	۰	۰	۰	۰	۰
مصارف ارزی طی دوره	درهم	۰	۰	۰	۰	۰	۰
مصارف ارزی طی دوره	دلار	(۷۴۱,۵۷۵)	(۷۱۰,۷۴۹)	۰	۰	۰	۰
مصارف ارزی طی دوره	یوان	۰	۰	۰	۰	۰	۰
مصارف ارزی طی دوره	روپیه هند	(۱۵,۴۵۶)	(۴۶)	۰	۰	۰	۰
مصارف ارزی طی دوره	یورو	(۲,۵۶۱,۲۴۳)	(۷,۶۰۳)	۰	۰	۰	۰
منابع ارزی طی دوره	دلار	۱,۷۸۹,۳۶۶	۷۹۶,۶۳۳	۱,۶۱۱,۲۹۵	۱,۰۰۱,۷۰۲	۰	۰
بدهی های ارزی پایان دوره	یورو	(۴۳۹,۳۹۵)	(۲,۷۹۶)	(۳,۱۷۰,۷۱۳)	(۹۷۰,۶۸۷)	۰	۰

«جملات آینده‌نگر نشان‌دهنده انتظارات، باورها یا پیش‌بینی‌های جاری از رویدادها و عملکرد مالی است. این جملات در معرض ریسک‌ها، عدم قطعیت‌ها و مفروضات غیرقطعی قرار دارند. بنابراین نتایج واقعی ممکن است متفاوت از نتایج مورد انتظار باشند.»

اطلاعات این فرم گزیده ای از اطلاعات گزارش تفسیری مدیریت می باشد که هیئت مدیره شرکت مطابق با مفاد دستورالعمل اجرایی افشای اطلاعات شرکتهای ثبت شده نزد سازمان موظف به ارائه آن در پیوست این اطلاعیه می باشد و این اطلاعات جایگزین گزارش مذکور نیست.

تشریح برنامه های شرکت جهت تکمیل طرح های توسعه

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

طرح های عمده در دست اجرا	هزینه های برآوردی ریالی طرح - میلیون ریال	هزینه های برآوردی ارزی طرح	نوع ارز	هزینه های انجام شده تا تاریخ ۱۴۰۳/۰۹/۳۰ - میلیون ریال	هزینه های برآوردی تکمیل طرح- میلیون ریال	درصد پیشرفت فیزیکی طرح در تاریخ ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	درصد پیشرفت فیزیکی طرح در تاریخ ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	درصد پیشرفت برآوردی فیزیکی طرح در تاریخ ۱۴۰۴/۰۹/۳۰	تاریخ برآوردی بهره برداری از طرح	تشریح تاثیر طرح در فعالیتهای آتی شرکت	توضیحات

توضیحات درخصوص تشریح برنامه های شرکت جهت تکمیل طرح های توسعه

وضعیت شرکت‌های سرمایه‌پذیر

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

نام شرکت	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰

نام شرکت	درصد مالکیت	بهای تمام شده	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰ درآمد سرمایه گذاری - میلیون ریال سرمایه پذیر	درصد مالکیت	بهای تمام شده	دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰ درآمد سرمایه گذاری - میلیون ریال	درصد مالکیت	برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰ درآمد سرمایه گذاری - میلیون ریال
	درصد مالکیت	بهای تمام شده	سال مالی شرکت سرمایه پذیر	درصد مالکیت	بهای تمام شده	درآمد سرمایه گذاری - میلیون ریال	درصد مالکیت	بهای تمام شده
داروسازي سبحان	۰	۲۸۴	۱۴۰۳/۰۹/۳۰	۰	۲۸۴	۱۷۴	۰	۰
كي بي سي	۰	۱,۰۲۱	۱۴۰۳/۰۹/۳۰	۰	۱,۵۴۲	۱۹۸	۰	۰
سبحان دارو	۰	۲۴۰	۱۴۰۳/۰۹/۳۰	۰	۵۳۳	۲۰۰	۰	۰

نام شرکت	درصد مالکیت	بهای تمام شده	سال مالی شرکت سرمایه پذیر	درصد مالکیت	بهای تمام شده	درآمد سرمایه گذاری - میلیون ریال	درآمد هر سهم	درآمد نقدی هر سهم	برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰ درآمد سرمایه گذاری - میلیون ریال	درصد مالکیت	بهای تمام شده	درآمد هر سهم	درآمد نقدی هر سهم	برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰ درآمد سرمایه گذاری - میلیون ریال
	درصد مالکیت	بهای تمام شده	سال مالی شرکت سرمایه پذیر	درصد مالکیت	بهای تمام شده	درآمد سرمایه گذاری - میلیون ریال	درآمد هر سهم	درآمد نقدی هر سهم	درآمد سرمایه گذاری - میلیون ریال	درصد مالکیت	بهای تمام شده	درآمد هر سهم	درآمد نقدی هر سهم	درآمد سرمایه گذاری - میلیون ریال
داروسازي سبحان	۰	۲۸۴	۱۴۰۳/۰۹/۳۰	۰	۲۸۴	۱۷۴	۶۱۱	۰	۱۷۴	۰	۰	۰	۰	۰
كي بي سي	۰	۱,۰۲۱	۱۴۰۳/۰۹/۳۰	۰	۱,۵۴۲	۱۹۸	۵۳۰	۰	۸۱۷	۰	۰	۰	۰	۰
سبحان دارو	۰	۲۴۰	۱۴۰۳/۰۹/۳۰	۰	۵۳۳	۲۰۰	۵۸۹	۰	۳۱۴	۰	۰	۰	۰	۰

توضیحات در خصوص وضعیت شرکت‌های سرمایه‌پذیر

پیش بینی می گردد در صورت افزایش سرمایه شرکتهای مزبور تعداد سهام و مبلغ سرمایه گذاری تغییر نماید.

«جملات آینده‌نگر نشان‌دهنده انتظارات، باورها یا پیش‌بینی‌های جاری از رویدادها و عملکرد مالی است. این جملات در معرض ریسک‌ها، عدم قطعیت‌ها و مفروضات غیرقطعی قرار دارند. بنابراین نتایج واقعی ممکن است متفاوت از نتایج مورد انتظار باشند.»

اطلاعات این فرم گزیده ای از اطلاعات گزارش تفسیری مدیریت می باشد که هیئت مدیره شرکت مطابق با مفاد دستورالعمل اجرایی افشای اطلاعات شرکتهای ثبت شده نزد سازمان موظف به ارائه آن در پیوست این اطلاعیه می باشد و این اطلاعات جایگزین گزارش مذکور نیست.

سایر درآمدهای عملیاتی

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرح	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰
سود و زيان ناشي از تسعير ارز دارايي ها و بدهي هاي عملياتي	۶۷,۵۳۳	۲۳۷,۵۷۱	۴۲,۹۸۸
درآمد حاصل از فروش مواد در محصولات مشاركتي	۰	۰	۰
ساير	۲۱,۷۴۷	۴۶,۴۴۲	۱۶,۶۸۰
جمع	۸۹,۲۸۰	۲۸۴,۰۱۳	۵۹,۶۶۸

سایر هزینه‌های عملیاتی

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرح	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰
مصارف و نمونه هاي آزمايشگاه و ضايعات موجود در پخش ها	۶,۸۵۵	۲۶,۱۱۰	۰
هزينه امحا ضايعات، محصولات موجود در پخش ها	۹۴,۲۹۴	۱,۲۳۸	۰
استهلاک محصولات دانش فني	۰	۰	۰

شرح	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰
ذخیره کاهش ارزش موجودي	۳۵۱,۸۶۴	۷۹۴,۹۰۹	۴۶۲,۰۰۰
جوايز موردي به شرکتهاي توزيع کننده	۰	۰	۰
سایر	۰	۳۵۰,۰۶۲	۱,۳۶۸
زیان تسعیر ارز	۰	۰	۰
جمع	۴۵۳,۰۱۳	۱,۱۷۲,۳۱۹	۴۶۳,۳۶۸

منابع تامین مالی

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

منابع تامین مالی شرکت در دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰									
محل تامین	نرخ سود	مانده اول دوره تسهیلات ارزی و ریالی (میلیون ریال)	مانده پایان دوره (اصل و فرع)			مانده پایان دوره به تفکیک سررسید		مبلغ هزینه مالی طی دوره	سایر توضیحات
			ریالی	ارزی		بلند مدت	کوتاه مدت		
				نوع ارز	مبلغ ارزی	معادل ریالی تسهیلات ارزی (میلیون ریال)			
تسهیلات دریافتی از بانکها	۲۳	۵,۳۰۶,۹۹۲	۴,۷۸۱,۴۳۲		۰	۰	۳,۲۸۱,۴۳۲	۱,۵۰۰,۰۰۰	۱,۶۰۸,۰۶۱	
تسهیلات تسویه شده از ابتدای سال مالی تا پایان دوره		۰							۰	
جمع		۵,۳۰۶,۹۹۲	۴,۷۸۱,۴۳۲			۰	۳,۲۸۱,۴۳۲	۱,۵۰۰,۰۰۰	۱,۶۰۸,۰۶۱	
								انتقال به دارایی	۰	
								هزینه مالی دوره	۱,۶۰۸,۰۶۱	

منابع تامین مالی (برآوردی)

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

برآورد منابع تامین مالی شرکت در دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰									
محل تامین	نرخ سود	مانده اول دوره تسهیلات ارزی و ریالی (میلیون ریال)	مانده پایان دوره (اصل و فرع)			مانده پایان دوره به تفکیک سررسید		مبلغ هزینه مالی طی دوره	سایر توضیحات
			ریالی	ارزی		بلند مدت	کوتاه مدت		
				نوع ارز	مبلغ ارزی	معادل ریالی تسهیلات ارزی (میلیون ریال)			
تسهیلات دریافتی از بانکها	۲۳	۴,۷۸۱,۴۳۲	۲,۶۶۷,۰۱۹		۰	۰	۸۷۶,۹۷۷	۱,۷۹۰,۰۴۳	۷۹۰,۶۰۰	
تسهیلات تسویه شده از ابتدای سال مالی تا پایان دوره		۰							۰	
جمع		۴,۷۸۱,۴۳۲	۲,۶۶۷,۰۱۹			۰	۸۷۶,۹۷۷	۱,۷۹۰,۰۴۳	۷۹۰,۶۰۰	

برآورد منابع تامین مالی شرکت در دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰									
محل تامین	نرخ سود	مانده اول دوره تسهیلات ارزی و ریالی (میلیون ریال)	مانده پایان دوره (اصل و فرع)			مانده پایان دوره به تفکیک سررسید		مبلغ هزینه مالی طی دوره	سایر توضیحات
			ریالی	ارزی					
				نوع ارز	مبلغ ارزی	معادل ریالی تسهیلات ارزی (میلیون ریال)	کوتاه مدت	بلند مدت	
							انتقال به دارایی		۰	
							هزینه مالی دوره		۷۹۰,۶۰۰	

منابع تامین مالی (برآوردی پایان سال آینده)

توضیحات در خصوص جزئیات منابع تامین مالی شرکت در پایان دوره

تسهیلات مالی شرکت طبق یادداشت صورتهای مالی از ۶ بانک اقتصاد نوین، صادرات،کار آفرین ، خاور میانه ، سینا و پارسیان اخذ گردیده است.

برآورد شرکت از برنامه های تامین مالی و تغییرات هزینه های مالی شرکت

کاهش دوره وصول مطالبات - جایگزینی تسهیلات ارزان قیمت - اصلاح ساختار سرمایه از طریق افزایش سرمایه شرکت از ۱/۹۱۱میلیارد ریال به ۶/۰۰۰ میلیارد ریال

سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی - درآمد سرمایه‌گذاری‌ها

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرح	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰
سود حاصل از سپرده هاي سرمايه گذاري بانکي	۲,۷۱۳	۲,۳۷۴	۰
سود (زیان) حاصل از اوراق مرابحه	۰	۰	۰
سود حاصل از سهام شرکتها	۵۷۲	۵,۴۹۹	۰
جمع	۳,۲۸۵	۷,۸۷۳	۰

سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی - اقلام متفرقه

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرح	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰
سود ناشي از تسعير يا تسويه دارايي ها و بدهي هاي ارزي غيرعملياتي	۳۴,۱۹۹	۴۶,۶۲۶	۰
سود (زيان) ناشي از فروش داراييهاي ثابت مشهود	۸,۶۶۱	۰	۰
ساير	(۶۹۷)	۲۱,۹۶۵	۰
جمع	۴۲,۱۶۳	۶۸,۵۹۱	۰

برنامه شرکت در خصوص تقسیم سود

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

مبلغ سود انباشته پایان سال مالی گذشته	سود سهام پیشنهادی هیئت مدیره در سال مالی گذشته	مبلغ سود خالص سال مالی گذشته	سود سهام مصوب مجمع سال مالی گذشته	پیشنهاد هیئت مدیره درخصوص درصد تقسیم سود سال مالی جاری
۱۶۳,۵۵۷	۳۹,۷۴۳	۴۹,۵۷۲	۴۰,۲۷۵	۶۰

سایر برنامه های با اهمیت شرکت

برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰	□ گسترش بازارهای صادراتی فروش محصولات و تنوع بخشی به شیوه های فروش. □ تولید و ارائه محصولات جدید، بهبود و توسعه سبد محصولات تولیدی. □ سرمایه گذاری در طرح های سودآور. □ افزایش ظرفیت تولید. □ صرفه جویی در هزینه ها از طریق افزایش کارائی و اثر بخشی اجرای عملیات ، کنترل و مدیریت بهینه هزینه ها. □ کسب شرایط رقابتی و افزایش سهم در بازار دارویی .

سایر توضیحات با اهمیت

توسعه بازاریابی و فروش-مدیریت بهای تمام شده محصولات-مدیریت و کنترل هزینه ها با توجه به تغییرات نرخ ارز شرکت در نظر دارد با افزایش حجم تولید (بچ سایز) و بهینه ساختن سبد محصولات خود و متنوع نمودن خطوط جامدات و استریل و در نهایت افزایش حجم فروش سودآوری شرکت را در سطح انتظار حفظ نماید .

«جملات آینده‌نگر نشان‌دهنده انتظارات، باورها یا پیش‌بینی‌های جاری از رویدادها و عملکرد مالی است. این جملات در معرض ریسک‌ها، عدم قطعیت‌ها و مفروضات غیرقطعی قرار دارند. بنابراین نتایج واقعی ممکن است متفاوت از نتایج مورد انتظار باشند.»

جدول مربوط به مشخصات و سوابق اعضا هیئت مدیره

						دفعات حضور در جلسات			
نام و نام‌خانوادگي (نماينده شخصيت حقوقي)	سمت	تاريخ عضويت در هيئت مديره	عضو غيرموظف هيات مديره	ميزان مالكيت در سهام شركت	عضويت همزمان در هيئت مديره ساير شركت‌ها	آيا جلسات هيات مديره مطابق مفاد اساسنامه برگزار گرديده است؟	هيات مديره	كميته حسابرسي	كميته انتصابات	ساير كميته ها
پيام آزاده	رئيس هيئت مديره	۱۴۰۲/۰۲/۱۹	بلي	۰	خير	بلي	۶	۰	۰	۰
سيد هادي خواجه كرام الدين	عضو هيئت مديره	۱۴۰۲/۰۵/۲۹	خير	۶۰.۳	خير	بلي	۱۲	۱۲	۱۲	۰
حامد محمدپور	مديرعامل	۱۴۰۲/۱۰/۱۷	خير	۱.۹	خير	بلي	۱۲	۰	۱۲	۰
اسمعيل جمشيدي دوست نوشري	نايب رييس هيئت مديره	۱۴۰۳/۰۴/۳۰	بلي	۳.۹	خير	بلي	۸	۸	۸	۸
سكينه ابراهيمي	عضو هيئت مديره	۱۴۰۳/۰۴/۳۰	بلي	۰	خير	بلي	۳	۰	۰	۰
تعداد جلسات هيات مديره برگزار شده طي سال مالي منتهي به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰						۱۲	جلسه مي باشد.			

جدول مربوط به مشخصات، سوابق اعضاء كميته هاي تخصصي هيات مديره و مديران اجرايي

نام و نام‌خانوادگي	سمت	تحصيلات/مدارک حرفه‌اي	اهم سوابق	ميزان مالكيت در سهام شركت
اسمعيل جمشيدی دوست نوشری	نايب رييس هيئت مديره	كارشناس ارشد حسابداری	مدير حسابرسی شركت پخش البرز و رئيس كميته ی حسابرسی شركت	۰

نام و نام‌خانوادگي	سمت	تحصيلات/مدارک حرفه‌اي	اهم سوابق	ميزان مالکيت در سهام شرکت
سید مسعود صالحی		کارشناسی ارشد حسابداری	شريک موسسه ي حسابرسي کاشفان و سرپرست ارشد مفید راهبر- عضو مستقل کمیته حسابرسی	۰
سید هاشم امیری فرد		کارشناسی حسابداری	عضو هيات مديره و معاون مالي و اقتصادي شرکت آريا همراه سامانه- عضو هیات مدیره شرکت گسترش تجارت و سرمایه ایرانیان- مدير مالي شرکت تکوين الکترونيک- عضو مستقل کمیته ی حسابرسی	۰

تعداد جلسات کمیته حسابرسي برگزار شده طي سال مالي منتهي به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	۱۲	جلسه مي باشد.
تعداد جلسات کمیته انتصابات برگزار شده طي سال مالي منتهي به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	۱۲	جلسه مي باشد.
تعداد جلسات ساير کميته هاي تخصصي هيات مديره برگزار شده طي سال مالي منتهي به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	۱۲	جلسه مي باشد.

ميزان سهام شرکت در تملک شرکت هاي فرعي

نام شرکت	تعداد سهام تحت تملک	درصد سهام تحت تملک	ميزان وثيقه بودن سهام تحت تملک

ميزان سهام سهامدار عمده در تملک شرکت و شرکتهاي فرعي

نام شرکت	تعداد سهام تحت تملک	درصد سهام تحت تملک	ميزان وثيقه بودن سهام تحت تملک
شرکت گروه دارویی سبحان	۰	۰	۰

نام عضو حقیقی یا حقوقی قدیم هیئت مدیره	نام عضو حقیقی یا حقوقی جدید هیئت مدیره	شمارهٔ ثبت / کد ملی	نام نماینده قبلی عضو حقوقی	نام نماینده جدید عضو حقوقی	کد ملی	سمت	موظف/غیر موظف	مقطع تحصیلی	رشته تحصیلی	امضا کننده صورت مالی
ایران دارو	ایران دارو	10100394490	پیام آزاده	پیام آزاده	1261801172	رئیس هیئت مدیره	غیر موظف	فوق دکتري	پزشکي	☐
گروه سرمايه گذاري البرز	گروه سرمايه گذاري البرز	10100443908	علیرضا خوز	اسمعيل جمشيدي دوست نوشري	5189873080	نایب رئیس هیئت مدیره	غیر موظف	کارشناسي ارشد	حسابداري	☐
گروه دارويي سبحان	گروه دارويي سبحان	10100711350	سید هادي خواجه کرام الدين	سيد هادي خواجه کرام الدين	0057785368	عضو هیئت مدیره	موظف	کارشناسي ارشد	حسابداري	☐
سرمايه گذاري اعتلاء البرز	سرمايه گذاري اعتلاء البرز	10101156935	حامد محمدپور	حامد محمدپور	0064647188	عضو هیئت مدیره	موظف	دکترا	داروسازي	☐
داروسازي توليد دارو	داروسازي توليد دارو	10102901102	قاسم جان بابائي ملا	سکينه ابراهيمي	0381007189	عضو هیئت مدیره	غیر موظف	فوق دکتري	پزشکي	☐